
Uzasadnienie projektów uchwał objętych porządkiem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Cyfrowego Centrum Serwisowego S.A. zwołanego na dzień 28 kwietnia 2022 roku.

1. Uchwała w sprawie wyboru Przewodniczącego Zgromadzenia.

Zgodnie z art. 409 § 1 Kodeksu spółek handlowych obradami walnego zgromadzenia kieruje przewodniczący wybrany przez akcjonariuszy spośród osób uprawnionych do udziału w Zgromadzeniu. W związku z tym podjęcie uchwały w przedmiocie wyboru przewodniczącego, w głosowaniu tajnym, jest niezbędnym elementem prawidłowo przeprowadzonego Walnego Zgromadzenia.

2. Uchwała w sprawie przyjęcia porządku obrad.

Stosownie do treści § 11 ust. 2 i ust. 3 Regulaminu Walnych Zgromadzeń Cyfrowego Centrum Serwisowego S.A., należy przeprowadzić głosowanie i podjąć uchwałę co do przyjęcia porządku obrad ustalonego przez Zarząd. Akt ten jest konieczny, aby dochować wymagań dotyczących prawidłowości przebiegu Walnego Zgromadzenia i zgodności z Regulaminem Walnych Zgromadzeń.

3. Uchwały w przedmiocie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności spółki Cyfrowe Centrum Serwisowe S.A. i sprawozdania finansowego spółki Cyfrowe Centrum Serwisowe S.A. za rok obrotowy 2021.

Zgodnie z art. 395 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych do koniecznych elementów Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia należy m. in. rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności spółki oraz sprawozdania finansowego za ostatni rok obrotowy.

4. Uchwały w przedmiocie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej spółki Cyfrowe Centrum Serwisowe S.A. i skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej spółki Cyfrowe Centrum Serwisowe S.A. za rok obrotowy 2021.

Zgodnie z art. 63c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, o rachunkowości, roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający jednostki dominującej, czyli w tym przypadku przez Walne Zgromadzenie Cyfrowego Centrum Serwisowego S.A.

Stosownie do treści art. 395 § 5 Kodeksu spółek handlowych rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania finansowego grupy kapitałowej może być przedmiotem zwyczajnego walnego zgromadzenia. Zdaniem Zarządu celowym jest, aby pod obrady Walnego Zgromadzenia Spółki poddać także sprawozdanie Zarządu z działalności grupy kapitałowej w danym roku obrotowym.

Wniosek ten należy wyprowadzić z treści art. 395 § 5 Kodeksu spółek handlowych.

5. Uchwała w przedmiocie zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników oceny sprawozdań, o których mowa w punktach 3. i 4. powyżej oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału (przeznaczenia) zysku za rok obrotowy 2021, a także z własnej działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2021.

W ocenie Zarządu pod obrady Walnego Zgromadzenia należy poddać również sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny sprawozdań, o których mowa w punktach 3. i 4. powyżej oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału (przeznaczenia) zysku za rok obrotowy 2021, a także sprawozdania z własnej działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2021.

Wnioski te należy wyprowadzić z treści art. 382 § 3 w zw. z art. 395 § 5 Kodeksu spółek handlowych.

6. Uchwała w przedmiocie podziału (przeznaczenia) zysku za rok obrotowy 2021, ustalenia dnia dywidendy i terminu wypłaty dywidendy.

Zgodnie z art. 395 § 2 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych do koniecznych elementów Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia należy m. in. powzięcie uchwały o podziale zysku albo pokryciu straty.

Sprawozdanie finansowe spółki Cyfrowe Centrum Serwisowe S.A. za rok obrotowy 2021 wykazuje osiągnięty w tym roku obrotowym zysk netto w kwocie 5.367.502,07 zł (pięć milionów trzysta sześćdziesiąt siedem tysięcy pięćset dwa złote i siedem groszy).

Do imperium przysługującego Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu – zgodnie z treścią art. 395 § 2 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych – należy podjęcie uchwały o podziale zysku albo pokryciu straty.

Zarząd proponuje przeznaczyć zysk osiągnięty w roku obrotowym 2021 w kwocie 5.367.502,07 zł (pięć milionów trzysta sześćdziesiąt siedem tysięcy pięćset dwa złote i siedem groszy) w ten sposób, że:

- a) część zysku netto w kwocie 3.654.930 zł (trzy miliony sześćset pięćdziesiąt cztery tysiące dziewięćset trzydzieści złotych) przeznaczy się na wypłatę dywidendy – to jest w kwocie 0,23 zł (dwadzieścia trzy grosze) na każdą akcję spółki Cyfrowe Centrum Serwisowe S.A.;
- b) postanowi się wyłączyć od podziału pozostałą część zysku netto w kwocie 1.712.572,07 zł (jeden milion siedemset dwanaście tysięcy pięćset siedemdziesiąt dwa złote i siedem groszy) i przeznaczy tę część zysku netto na kapitał zapasowy.

Zdaniem Zarządu spółka Cyfrowe Centrum Serwisowe S.A. posiada wystarczającą ilość środków finansowych, aby przeznaczyć na dywidendę wyżej wymienioną kwotę, bez uszczerbku dla działalności spółki i planowanego rozwoju.

Stosownie do treści art. 348 § 3 Kodeksu spółek handlowych Spółki, zwyczajne walne zgromadzenie w spółce publicznej ustala dzień dywidendy (tj. dzień według którego ustala się listę akcjonariuszy uprawnionych do dywidendy za dany rok obrotowy). Dzień dywidendy ustala się na dzień przypadający nie wcześniej niż 5 (pięć) dni i nie później niż trzy miesiące od dnia powzięcia

uchwały o podziale zysku. Jeżeli uchwała zwyczajnego walnego zgromadzenia nie określa dnia dywidendy, dniem dywidendy jest dzień przypadający pięć dni od dnia powzięcia uchwały o podziale zysku.

Zgodnie z art. 348 § 5 Kodeksu spółek handlowych, dywidendę wypłaca się w terminie określonym w uchwale walnego zgromadzenia, a jeżeli uchwała walnego zgromadzenia nie określa terminu jej wypłaty, dywidenda jest wypłacana w terminie określonym przez radę nadzorczą. Termin wypłaty dywidendy wyznacza się w okresie trzech miesięcy licząc od dnia dywidendy. Jeżeli walne zgromadzenie ani rada nadzorcza nie określą terminu wypłaty dywidendy, wypłata dywidendy powinna nastąpić niezwłocznie po dniu dywidendy.

Stosownie do regulacji Szczegółowych Zasad Działania Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych, termin wypłaty dywidendy może przypadać najwcześniej piątego dnia roboczego po dniu dywidendy.

Nadto, zgodnie ze statutem spółki Cyfrowe Centrum Serwisowe S.A. Zwyczajne Walne Zgromadzenie ustala dzień dywidendy oraz termin wypłaty dywidendy.

Biorąc pod uwagę obowiązujące przepisy prawa bezwzględnie obowiązującego oraz regulacje Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych w treści projektu uchwały zawarta jest sugestia aby dzień dywidendy wyznaczony został na dzień 10 maja 2022 r., zaś termin wypłaty dywidendy na dzień 18 maja 2022 r.

7. Uchwały w przedmiocie udzielenia Członkom Zarządu absolutorium z wykonania obowiązków w danym roku obrotowym.

Z uwagi na materię zawartą w projekcie uchwały przygotowanym przez Zarząd (odnosi się ona bezpośrednio do relacji osobistej Członek Zarządu względem spółki Cyfrowe Centrum Serwisowe S.A. oraz odpowiedzialności Zarządu), Zarząd ogranicza swe uzasadnienie w tym zakresie, do stwierdzenia, że sprawa ta należy do wyłącznej kompetencji Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia (art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych), a wynik głosowania odzwierciedlać winien ocenę działalności Zarządu przez Walne Zgromadzenie.

8. Uchwały w przedmiocie udzielenia Członkom Rady Nadzorczej absolutorium z wykonania obowiązków w danym roku obrotowym.

Podobnie jak w przypadku Zarządu, także Członkowie Rady Nadzorczej podlegają ocenie Walnego Zgromadzenia w zakresie wykonania swych obowiązków w danym roku obrotowym. W ocenie Zarządu, każdy z Członków Rady Nadzorczej w sposób należyty wykonywał powierzoną mu funkcję w roku obrotowym 2021. W związku z tym Zarząd rekomenduje udzielenie absolutorium wszystkim Członkom Rady Nadzorczej.

9. Uchwała w przedmiocie ustalenia wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy ustalanie wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej. Wynika to z treści art. 392 § 1 Kodeksu spółek handlowych oraz § 13 ust. 1 pkt 3) statutu spółki. W ocenie Zarządu spółki proponowana wysokość oraz zasady nabywania prawa do wynagrodzenia są adekwatne do wykonywanych obowiązków i aktualnej sytuacji na rynku.